

## מצאי אינוונטר מזגנים במוסדות העירייה

### 1. כללי

לבקשת מנכ"ל העירייה בדק מבקר העירייה את מצאי המזגנים במשרדי ובמוסדות העירייה. פריט אינוונטר הנו כל פריט או נכס אשר נרכש על-ידי העירייה, נתרם או הושאל לשימושה והוא בר-קיימא, ואינו מאבד את צורתו תוך כדי השימוש בו. הוראות בדבר ניהול אינוונטר העירייה קבועות בתקנות המחייבות בין היתר בניהול רישום אינוונטר ממוחשב וכן במינוי אחראי לנושא. בעיריית כפר סבא, בין היתר בגלל תקנות מחייבות, הוחלט להתקין מזגנים במבני ציבור ובמוסדות חינוך (על פי החלטת מועצת העירייה).

ברוב מבני העירייה הותקנו מזגנים.

בעיריית כפר-סבא מתבצע כיום ניהול אינוונטר במחלקת הרכש באופן חלקי, בכפוף למגבלות המוכתבות על ידי האמצעים שהועידו לרשות המחלקה. רישום שמנהלת מחלקת הרכש החל רק בשנת 1995, עת שהותקנה בה תוכנת ניהול רכש, והיא כוללת רק פירטי אינוונטר שנרכשו אחרי התקנת התוכנה. כיום אין פונקציה מרכזית האחראית לניהול אינוונטר על כל שלביו מרגע קליטתו, אספקתו למזמין ועד להשבתתו והוצאתו ממעגל המצאי. הניהול היום מכסה בעיקר את רכישות האינוונטר ופיזורו לאתרים השונים, אך אינו מכסה כלל את התנועות הנוספות של הציוד (פנימיות ואחרות), את מצב הציוד, את הגורמים האחראים על הציוד וכו'. אין כל רישום ו/או מעקב אחרי פריטי אינוונטר אשר נרכשו לפני 1995, עת הותקנה תוכנית ניהול הרכש וגם לא בוצע, לעולם, סקר ורישום כלל אינוונטר העירייה.

לצורך עבודתה ערכה הביקורת שאלוני ביקורת שנשלחו לכל משרדי העירייה ומוסדותיה וקיימה שיחות עם מנהל מחלקת הרכש.

### 2. שיטת העבודה

שיטת הבדיקה בה נקטה הביקורת היא השוואת רשימת אינוונטר המזגנים המצויה במחלקת הרכש למספר המזגנים בפועל. כדי לוודא כמה מזגנים נמצאים בפועל במוסדות העירייה הפיצה הביקורת שאלון בו התבקשו מנהלי היחידות והמוסדות השונים להצהיר כמה מזגנים מותקנים במבנים בהם הם שוכנים. דיווחים אלא נבדקו כאמור מול מאגר הנתונים הממוחשב במחלקת הרכש. הביקורת לא עשתה כל אימות פיזי לגבי המספרים כפי שדווחו ע"י מנהלי היחידות והמוסדות השונים והמספרים להלן הן אך ורק כפי שנמסרו לביקורת בכתב.

### 3. הממצאים

סה"כ הפיצה הביקורת 173 שאלוני ביקורת לכל משרדי ומוסדות העירייה באמצעותם התבקשו המנהלים של אותם מוסדות לדווח על מספר המזגנים במבנים בהם הם שוכנים. השאלונים הופצו הן על סמך הפירוט בדו"ח הממוחשב של מחלקת הרכש והן ע"פ ספר הטלפונים הפנימי של העירייה.

להלן תוצאות הסקר :

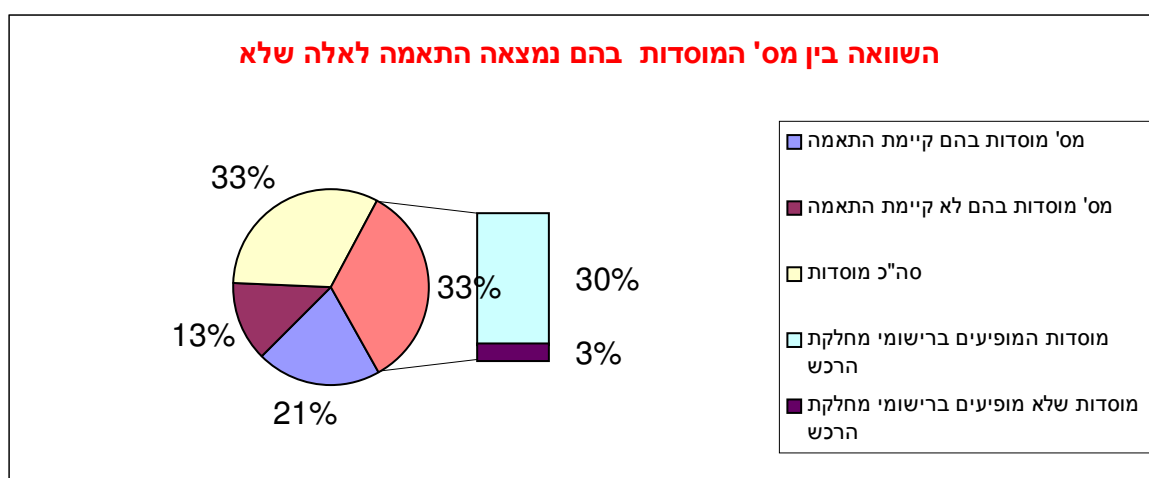
מתוך סה"כ 173 מוסדות, ב- 106 מוסדות נמצא שקיימת התאמה בין רישומי מחלקת הרכש לבין מספר המזגנים בפועל. להלן פירוט הנתונים :

61%	106	מס' מוסדות בהם קיימת התאמה בין מס' מזגנים בפועל לבין הרישום האיננוטר
39%	67	מס' מוסדות בהם לא קיימת התאמה בין מס' מזגנים בפועל לבין הרישום האיננוטר
<u>100%</u>	<u>173</u>	סה"כ מוסדות
90%	155	מוסדות המופיעים ברישומי האיננוטר של מחלקת הרכש
10%	18	מוסדות שלא מופיעים כלל ברישומי מחלקת הרכש
<u>100%</u>	<u>173</u>	סה"כ

**\*בכול מוסד ייתכן יותר ממזגן אחד**

הביקורת מצאה שישנם 18 מוסדות בהם מותקן מזגן (ראה נספח ב'), שלא נזכרים ברישום האיננוטר של מחלקת הרכש (10%). כמו כן נמצאו 11 מוסדות הרשומים ברישומי האיננוטר במחלקת הרכש שאינם קיימים עוד (ראה נספח ג'). המשמעות לכך היא שלמעשה רישום האיננוטר איננו משקף את המצב בפועל. מחלקת הרכש לא מעדכנת את רשימות האיננוטר בעקבות השינויים ותזוזות איננוטר בין יחידות העירייה השונות.

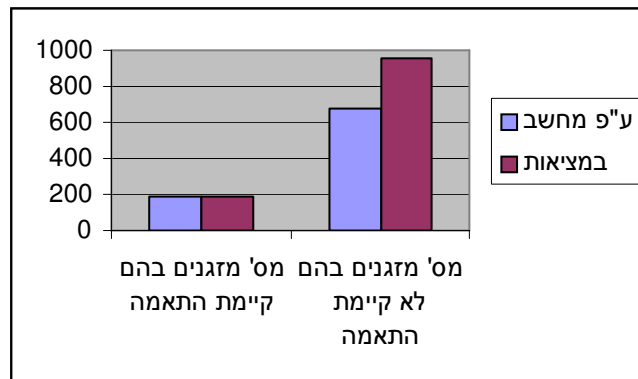
להלן התפלגות הנתונים באחוזים :



מהשוואת רשימות המחשב למצב בפועל עולה כי מספר המזגנים המותקנים במשרדי העירייה גדול ב 271 מזגנים (31%) לעומת הקבוע ברישום האיננוטר. כאמור לעיל בכל מוסד יתכן וקיים יותר ממזגן אחד.

ע"פ מחשב	במציאות	פער	פער ב%
193	193		
681	952	271	40%
874	1145	271	31%

מס' מזגנים בהם קיימת התאמה  
מס' מזגנים בהם לא קיימת התאמה  
סה"כ מזגנים



#### 4. סיכום והמלצות

הממצאים המועלים הדו"ח זה מחזקים את טענת הביקורת שהועלתה בדו"ח מבקר העירייה מס' 20 בו נחשפו ליקויים בכל הקשור לניהול האינטרנט. עיריית כפר סבא, על אף הנחיות בנושא, לא מנהלת ספר אינטרנט. פרטי אינטרנט לא נרשמים ולא מסומנים וחמור מכך אין כל פיקוח ובקרה על העברת פרטי אינטרנט מיחידה עירונית אחת לרעותה.

**לדעת הביקורת על מנכ"ל העירייה להורות על עריכת סקר שיקיף את כל הציוד בר קיימא שבבעלות העירייה, יפעל לסמנו ולרשום אותו בספר אינטרנט של העירייה. הביקורת מבקשת לציין שאופן ניהול רכש ואינטרנט קבוע בתקנות (תקנות העיריות (הסדר קניות וניהול מחסנים) המחייבות בין היתר בניהול רישום אינטרנט באופן ממוחשב. מעבר לחובת קיום התקנות הללו יש לדעת הביקורת, זאת כדי להתגבר על אי היכולת בקיום מעקב אחר אינטרנט, להוציא הנחייה המחייבת עובדי עירייה ליידע ו/או לקבל אישור ממחלקת הרכש לפני העברת פריט אינטרנט מיחידה אחת לרעותה. בכל משרד צריכה שתקבע רשימת הציוד המצוי בו שתעודכן, באישור מחלקת הרכש, בהתאם לתזות האינטרנט.**

# נספחים

## מזגנים במוסדות העירייה

ההפרש		כמות המזגנים במציאות	כמות המזגנים לפי המחשב	שם המוסד	מס' סידורי
-	+				
	1	2	1	לשכת ראש העיר	.1
	2	3	1	מזכירות	.2
	1	2	1	מבקר העירייה	.3
	2	3	1	מחשב	.4
	14	15	1	הנדסה + רישוי פקוח	.5
	3	4	1	מח' מע"צ	.6
-	-	2	2	נכסים	.7
	1	2	1	גזברות	.8
	7	8	1	גביה	.9
-	4	6	2	איכות הסביבה, חניה	.10
-	-	4	4	ספריה עירונית	.11
	17	20	3	בית תרבות לצעירים	.12
	2	9	7	מועדון אלי כהן	.13
	18	19	1	מתנ"ס גלר	.14
-	-	2	2	בית ההגנה	.15
	8	9	1	מרכז הדרכה ומועצת נוער	.16
-	-	3	3	מועדון עציון	.17
1	-	5	6	בית האבן	.18
-	-	2	2	מועדון נוער עולה	.19
-	-	1	1	מועדון תקומה	.20
-	-	1	1	הילה - השכלה יסוד לנוער	.21
-	-	1	1	מועדון נוער אתיופי	.22
-	-	3	3	מרכז ספורט אלון	.23
-	-	3	3	ש.י.ל	.24
	4	10	6	יחידה לשירותים חברתיים	.25
	9	16	7	מע"ש	.26
	8	14	6	מפת"ן	.27
2			2	* גן מעון לימן	.28
	1	4	3	מועדון יוספטל	.29
	2	3	1	מועדון סירקין	.30
-	-	8	8	מועדון נחשון	.31
-	-	2	2	מועדון קשישים עליה	.32
	16	18	2	מעון יום לקשיש	.33
	1	3	2	מועדון כיסופים	.34

\* הכוונה למבנה גן לימן הישן באזור התעשייה מזרחי היות שבמבנה החדש בהדרים יש מזגן מרכזי

ההפרש		כמות המזגנים במציאות	כמות המזגנים לפי המחשב	שם המוסד	מס' סידורי
-	+				
	4	9	5	מח' חינוך	.35
1		2	3	מרפ"ד	.36
	3	4	1	משכ"ל (מת"י מרכז) סוקולוב	.37
	5	9	4	מרפ"ד עליה גלר	.38
	5	33	28	ביה"ס אוסישקין	.39
	1	15	14	ביה"ס ארן	.40
	3	30	27	ביה"ס ברנר לשעבר ביה"ס מולדת	.41
	8	9	1	מרכזיה פדגוגית	.42
	2	29	27	ביה"ס בן גוריון	.43
	1	21	20	ביה"ס גורדון	.44
	1	21	20	ביה"ס גולדה מאיר	.45
	1	15	14	ביה"ס השרון	.46
	1	23	22	ביה"ס יצחק שדה	.47
3		23	26	ביה"ס רמז	.48
-	-	22	22	ביה"ס בר-אילן	.49
	3	15	12	ביה"ס חב"ד	.50
	1	11	10	ביה"ס עציון	.51
1		12	13	ביה"ס שילה	.52
	2	22	20	ביה"ס סולד	.53
	15	19	4	ביה"ס עטרת חיים	.54
	1	15	14	ביה"ס אופירה נבון	.55
	3	17	14	ביה"ס יסודי ע"ש סורקיס	.56
-	-	10	10	ביה"ס דמוקרטי	.57
	6	27	21	חטי"ב שרת	.58
	15	43	28	חטי"ב שז"ר	.59
-	-	24	24	חטי"ב אלון	.60
	5	32	27	חטי"ב בן צבי	.61
2		19	21	חטי"ב הראל	.62
7		19	26	חטי"ב בר-לב	.63
	15	48	33	תיכון גלילי	.64
	20	57	37	תיכון כצנלסון	.65
	22	38	16	תיכון היובל (הרצוג)	.66
	1	29	28	תיכון רבין	.67
	1	29	28	ביה"ס אורט שפירא	.68
-	-	17	17	מרכז חינוך אורט	.69
-	-	7	7	חינוך דתי בנים	.70
	9	14	5	מפת"ן בית ספר	.71
-	-	1	1	גן אלטרמן אמנון ותמר	.72
-	-	1	1	גן המפלס ו' - אגוז	.73
-	-	1	1	גן יוספטל ד' - אלה	.74

ההפרש		כמות המזגנים במציאות	כמות המזגנים לפי המחשב	שם המוסד	מס' סידורי
-	+				
-	-	1	1	גן יוספטל א' - ברוש	.75
-	-	1	1	גן עממי ה' בדולח	.76
-	-	1	1	גן בן יהודה	.77
-	-	1	1	גן בלינסון א' דליה	.78
-	-	1	1	גן גרית השמחה ב' דולב	.79
-	-	1	1	גן אוסטושי ממ"ד הדס	.80
-	-	1	1	גן הדרים א' הדר	.81
-	-	1	1	גן רש"י הפרחים	.82
-	-	1	1	גן המפלס ד' זית	.83
-	-	1	1	גן ירושלים ממ"ד זמיר	.84
-	-	1	1	גן חבצלת ב' חופית	.85
-	-	1	1	גן אוסישקין ירדן	.86
-	-	1	1	גן הרצל יערה	.87
-	-	1	1	גן עליה ג' הרכום	.88
-	-	1	1	גן עליה ה' כלנית	.89
-	-	1	1	גן משה"ב ב' מור	.90
-	-	1	1	גן תל חי ממ"ד מירון	.91
-	-	1	1	גן דב הוז נורית	.92
-	-	1	1	גן ניצנים	.93
-	-	1	1	גן הרצפלד א' סביון	.94
-	-	1	1	גן ירושלים ג' סנונית	.95
-	-	1	1	גן הפרדס א' עפרוני	.96
-	-	1	1	גן השחר עירית	.97
-	-	1	1	גן יוספטל ג' דבר	.98
-	-	1	1	גן סוקולוב ב' צופית	.99
-	-	1	1	גן בלבד רקפת	.100
-	-	1	1	גן גיבורי ישראל ממ"ד-ריחן	.101
-	-	1	1	גן המפלס ה' חרוב	.102
-	-	1	1	גן גבעת אשכול	.103
-	-	1	1	גן חבצלת ג' שלדג	.104
-	-	1	1	גן תקומה ב' שרון	.105
	1	2	1	גן עטרת חיים טרום חובה	.106
-	-	1	1	גן תמר	.107
-	-	1	1	גן לטוס	.108
-	-	1	1	גן אורן	.109
-	-	1	1	גן בית לילי	.110
-	-	1	1	גן אגמית חבצלת א'	.111
	1	2	1	גן עממי א' ברקת	.112
	1	2	1	גן המפלס ג'	.113
-	-	1	1	גן תל חי א' גולן	.114
-	-	1	1	גן תל חי ב' גלעד	.115

ההפרש		כמות המזגנים במציאות	כמות המזגנים לפי המחשב	שם המוסד	מס' סידורי
-	+				
-	-	1	1	גן גבעת אשכול א' דקל	.116
-	-	1	1	גן כרמל א' דגנית	.117
-	-	1	1	גן ותיקים א' הכרם	.118
-	-	1	1	גן קפלן ממ"ד החורש	.119
-	-	1	1	גן אל-רם ב' ורד	.120
-	-	1	1	גן אלרם א' חצב	.121
-	-	1	1	גן אלרם ג' חרצית	.122
-	-	1	1	גן אלתרמן ממ"ד רננית	.123
-	-	1	1	גן ירושלים ב' חוחית	.124
-	-	1	1	גן פיירברג חמנייה	.125
	1	2	1	תקומה א' כרמל ושרון	.126
	1	2	1	גן בלינסון ב' לילך + גן דליה	.127
-	-	1	1	גן גבורות לשם	.128
-	-	1	1	גן משה"ב א' לבונה	.129
-	-	1	1	גן מולדת	.130
-	-	1	1	גן שכי אליעזר מרגנית	.131
-	-	1	1	גן הרצל ב' נרקיס	.132
-	-	1	1	גן עליה א' נופר	.133
1		1	2	גן גיבורי ישראל סתונית	.134
-	-	1	1	גן הרצפלד ב' סייפן	.135
-	-	1	1	גן חבצלת ד' סופית	.136
-	-	1	1	גן חצרות הדר סיגלית	.137
-	-	1	1	גן עממי ספיר	.138
-	-	1	1	גן כרמל ממ"ד עיר התכלת	.139
-	-	1	1	גן עוב"צ ג' עגור	.140
-	-	1	1	גן עליה ג' עדעד	.141
-	-	1	1	גן קפלן ממ"ד ערבה	.142
-	-	1	1	גן הפרדס ג' פשוש	.143
-	-	1	1	גן גאולים דור	.144
	1	2	1	גן הרצל א' צבעוני	.145
-	-	1	1	גן הבנים א' חרמון	.146
-	-	1	1	גן יוספטל ו' אלון	.147
-	-	1	1	גן המפלס ב' רימון	.148
-	-	1	1	גן חב"ד שיבולת	.149
-	-	1	1	גן יוספטל ב' שיטה	.150
-	-	1	1	גן עממי ו' שוהם	.151
-	-	1	1	גן עובד ב' שחף	.152
-	-	1	1	גן גרית השמח א' שקמה	.153
-	-	1	1	גן תומר אלי כהן	.154
-	-	1	1	גן הבנים ב' תבור	.155
-	-	1	1	גן המפלס א' תאנה	.156



ההפרש		כמות המזגנים במציאות	כמות המזגנים לפי המחשב	שם המוסד	מס' סידורי
-	+				
-	-	1	1	גן שיזף הדרים ב'	.157
11		2	13	גן עטרת חיים	.158
-	-	1	1	גן ששת הימים א' גורים	.159
-	-	1	1	גן אלמוגן	.160
-	-	1	1	גן הניה	.161
-	-	6	6	חוה חקלאית	.162
	7	14	7	בי"ס תהיל"ה	.163
	1	2	1	תעש ידע	.164
	5	9	4	בית הגיל הרך	.165
-	-	1	1	בית כנסת של האתיופים	.166
	-	1	1	מקלט הגי"א רח' ויצמן 131	.167
	-	1	1	שיטור קהילתי אזור התעשייה	.168
	2	3	1	מרכז ספורט גלילי	.169
	-	8	8	יחידה לשירותים חברתיים	.170
	4	5	1	מח' מע"צ בית מלאכה	.171
	-	1	1	מנהלת מחסן	.172
	-	1	1	מחסני העירייה קומת משרדים	.173
<u>29</u>	<u>300</u>	<u>1,145</u>	<u>874</u>	<u>סה"כ</u>	

**משרדים עם מזגנים שלא מופיעים במחשב**

מס' סידורי	שם המשרד	כמות המזגנים
.1	מנהל כוח אדם	3
.2	מנהל מחלקת בטחון	2
.3	ניצה	2
.4	מנהל מח' נוער ואירועים	1
.5	אגף לאיכות הסביבה תברואה ופיקוח	7
.6	מנהל אגף החינוך	9
.7	מחלקת השכר	3
.8	גן יערון	1
.9	יפעת מועדון לנוער עולה	3
.10	היחידה לקידום נוער	3
.11	אירועים	1
.12	בית הנוער קפלן	21
.13	חיילים במשרד המחלקה לנוער	1
.14	משרדי המחלקה לנוער	3
.15	בית נוער לזרוס	10
.16	מרכז נוער עירוני	9
.17	בית הסטודנט	6
	<b><u>סה"כ</u></b>	<b><u>85</u></b>

מוסדות לא פעילים – המופיעים ברשימת האיננוטר של מחלקת הרכש

שם המוסד	מס' סידורי
גן החלוץ גלבו	.1
גן אוסטושינסקי דרור	.2
גן גרית השמחה ג' דודאים	.3
גן אל-רם ממ"ד יסמין	.4
גן עממי ג' יהלום	.5
גן ותיקים ב' עופר	.6
גן סוקולוב סלעית	.7
גן תל-חי שומרון	.8
גן קפלן ב' רותם	.9
סגן ראש העיר לשעבר מר שקד	.10
גן עובד א' אנקור	.11